2021年度

怀化市欧城小学部门决算

目录

**第一部分欧城小学概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2021年度部门决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2021年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收支决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释 第五部分附件**

第一部分

怀化市欧城小学概况

1. 部门职责

（一）怀化市欧城小学是全额拨款的事业单位。

（二）主要工作职责：全面贯彻党和国家教育教学方针政策，从事小学教育教学工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市欧城小学内设机构包括： 9个功能室：校长室、教导处、教研室、总务处、办公室、工会、大队部、副校长室、财务室。

（二）决算单位构成。怀化市欧城小学2021年部门决算汇总公开单位构成为本单位。

第二部分

部门决算表

（表格见附表）

第三部分

2021年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021 年度收入合计1247.30万元，与2020年相比，增加373.92万元。支出合计1247.30万元，与2020年相比，增加426.68万元。原因：教职工及学生人数增加。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计1247.30万元，其中：财政拨款收入1247.30万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计1247.30万元，其中：基本支出1115.79万元，占89.46%；项目支出131.51万元，占10.54%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021年度财政拨款收入合计1247.30万元，与2020年相比，增加397.85万元。

2021财政拨款支出合计1247.30万元，与2020年相比，增加434.68万元。原因：教职工及学生人数增加。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2021年度财政拨款支出1247.30万元，占本年支出合计的100%，与2020年相比，增加434.68万元。原因：教职及学生人数增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出1247.30万元，主要用于以下方面：普通教育支出1231.38万元，占比98.72% ；其他教育支出15.93万元，占比1.28%.

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为1007.99万元，支出决算数为1247.30万元，完成年初预算的123.74%，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为931.54万元，支出决算为1115.79万元，完成年初预算的119.78%。主要原因是：人员的增加。

1. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为65.91万元，支出决算为115.59万元，完成年初预算的175.38%。主要原因是：人员的增加。

1. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为10.54万元，支出决算为15.93万元，完成年初预算的151.14%。主要原因是：人员的增加。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出1247.30万元，其中：人员经费981.31万元，占基本支出的78.68%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费134.48万元，占基本支出的10.78%，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出；资本性支出131.51万元，占基本支出的10.54%，主要包括办公设备购置，专用设备购置，基础设施建设等。

**七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明**

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是今年无人因公出国（境），与上年相比相同。  
 公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是无公务接待，与上年相比相同。  
 公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是未购置公务用车，与上年相比相同。  
 公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数的主要原因是未购置公务用车，与上年相比相同。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次,开支内容包括：

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，没有接待支出发生。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，没有公务用车购置费及运行维护费支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

本单位无政府性基金。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。具体情况如下：本单位无国有资本经营。

1. **机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出0万元，本单位为事业单位，无机关运行经费。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元，人数0人；开支培训费0万元，人数0人；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

**十二、政府采购支出情况**

本部门2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况**

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

**十四、关于2021年度预算绩效情况的说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金76.45 万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度等0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021 年度等0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“保安工资”“临聘教师工资”2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出76.45万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，绩效评价为100分。以后高度重视绩效评价工作，由专人负责；按照评价要求和项目特点，科学制定评价方法和指标；按照“三重一大”的要求做到各部门层层把关，相互监督。

组织对“怀化市欧城小学” 1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出76.45万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，2021年，怀化市欧城小学按照“四本预算”，确立支出绩效目标，对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

保安工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为7.45万元，执行数为7.45万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，确保师生学生在学校安心的学习生活，创造良好的经济效益，深受广大居民欢迎，创造了良好的社会经济效益。发现的主要问题及原因：发现的主要问题及原因：对绩效评价工作的认识和专业程度还有待加强。下一步改进措施：一是严格遵循把控财政资金使用；二是严格落实不断提高专业水平。

临聘教师工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为69万元，执行数为69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：发现的主要问题及原因：编制教师人数少，故而我校本年度聘请了较多临时代课老师，进而导致日常经费开支增加。加上现代化设备的使用率提高，致使水电费的支出增长，以致经费预算不足，造成学校的经费使用不尽合理。下一步改进措施：一是严格遵循把控财政资金使用；二是加强绩效评价管理评价的可操作性，对相关业务人员进行相关培训，以提高业务知识水平。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

2021年怀化市欧城小学实际操作申报的项目共2个，分别为：保安工资、临聘教师工资并已单独在绩效评价中公开。

2021年 怀化市欧城小学严格按照上级指示完成了预算与支出，保证了学校的正常工作开展；确保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应，也取得了发展的可持续性、长效性。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用

第五部分

附件

**2021年度部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门职能职责：**

1、怀化市欧城小学是全额拨款的事业单位。

2、主要工作职责：全面贯彻党和国家教育教学方针政策，从事小学教育教学工作。

3、编制人员情况:现实有在职人员90人（其中全额拨款90人）

**二、部门收支情况**

1、收入说明：2021年总收入为1247.30万元。

2、支出说明：2021年总支出为1247.30万元，其中：人员经费支出981.31万元，日常公用经费134.48万元，项目支出为131.51万元。

3、“三公”经费说明：2021年度“三公”经费为0万元，根据各项规定，我单位按要求厉行节约，比年初预算比，没有产生“三公”经费，由于本单位无公车，所以本年度内没有发生公车维护费。